



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към отчета за касовото изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на Министерство на здравеопазването за периода 01.01.2015 – 31.12.2015 г.

Министерство на здравеопазването /МЗ/, като първостепенен разпоредител с бюджет финансира здравни и лечебни заведения с национално значение, осъществяващи спешна специализирана и консултативна медицинска помощ, както и лечебни заведения за болнична помощ.

Общият брой на второстепенни разпоредители с бюджети към Министерство на здравеопазването за периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г. е 113.

Групирането и разпределението на разходите по икономически елементи е съобразено със спецификата на отделните бюджетни структури и дейностите.

Министерство на здравеопазването финансира следните второстепенни разпоредители с бюджет:

- 28 Центрове по спешна медицинска помощ /ЦСМП/;
- 28 Регионални здравни инспекции /РЗИ/;
- 5 Национални центрове /НЦ/;
- 29 Домове за медико-социални грижи за деца в неравностойно социално положение /ДМСГД/;
- 12 Лечебни заведения за психиатрична помощ /ДПБ/;
- 4 Регионални центрове по трансфузионна хематология /РЦТХ/;
- Изпълнителна агенция по лекарствата /ИАЛ/;
- Изпълнителна агенция по трансплантация /ИАТ/;
- Национална експертна лекарска комисия /НЕЛК/;
- Център „Фонд за лечение на деца“ /ЦФЛД/;
- Център за асистирана репродукция /ЦАР/;
- Изпълнителна агенция „Медицински одит“ /ИАМО/;
- Национален съвет по цени и реимбурсиране на лекарствени продукти.

Дейностите, които съгласно действащите закони /Закон за здравето; Закон за кръвта и кръвните съставки; Закон за трансплантация на органи, тъкани и клетки/ са определени като държавна отговорност и се финансират от държавния бюджет чрез бюджета на Министерство на здравеопазването, както следва:

- ✓ Опазване и контрол на общественото здраве;
- ✓ Стационарна психиатрична помощ;
- ✓ Трансплантация на органи, тъкани и клетки;
- ✓ Медицинска експертиза на работоспособността;
- ✓ Трансфузионна хематология;
- ✓ Медицински транспорт;
- ✓ Спешна медицинска помощ;
- ✓ Медико-социални грижи за деца от 0 – 3 години.

I. ПРИХОДИ:

Приходите по бюджета на Министерство на здравеопазването се събират на основание Закона за здравето (ЗЗ), Закона за лекарствените продукти в хуманната медицина (ЗЛПХМ), Закона за наркотичните вещества и прекурсорите (ЗНВП), Закон за защита от вредното въздействие на химически вещества и препарати (ЗЗВВХВП) и други нормативни актове.

По уточнен план приходите на Министерство на здравеопазването са в размер на 48 686 764 лева.

Отчетените приходи към 31.12.2015 г. са общо в размер на 43 805 625 лева., т. е. изпълнението на приходната част на бюджета за 2015 г. е в размер на 89,97 на сто, спрямо утвърдените за 2015 г. Изпълнението по параграфи от ЕБК е, както следва:

1. По § 24-00 „Приходи и доходи от собственост” към 31.12.2015 г.: Утвърдените за 2015 г. приходи по този параграф са в размер на 7 550 000 лева, а отчетените към 31.12.2015 г. са в размер на 5 411 888 лева. Отчетените приходи по § 24-00 включват:

- | | |
|--|-------------------|
| - нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция | - 5 094 458 лева; |
| - приходи от наеми на имущество | - 312 171 лева; |
| - приходи от наеми на земя | - 4 759 лева; |
| - приходи от лихви по текущи банкови сметки | - 360 лева; |
| - приходи от други лихви | - 140 лева. |

Отчетеното изпълнение по § 24-00 „Приходи и доходи от собственост” спрямо утвърденото за този параграф за 2015 г. е в размер на 71,68 на сто.

С най-голям относителен дял от отчетените приходи са „Нетните приходи от продажби на услуги, стоки и продукция“ – §§ 24-04 в размер на 5 094 458 лева. От тях с най-голям принос са центровете по трансфузионна хематология – 4 538 823 лева.

Приходите по този подпараграф се събират по Закона за кръвта и кръвните съставки и от извършваната стопанска дейност от второстепенни разпоредители с бюджетни кредити към министъра на здравеопазването.

2. По § 25-00 „Приходите от държавни такси“ постъпват на база действащата нормативна уредба, както следва:

2.1. Тарифата за таксите, които се събират от органите на държавния здравен контрол и националните центрове по проблемите на общественото здраве по Закона за здравето – Регионални здравни инспекции (РЗИ, НЦОЗА, НЦРРЗ и НЦЗПБ);

- 2.2. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за контрол върху наркотичните вещества и прекурсорите;
- 2.3. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за лечебните заведения;
- 2.4. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за лекарствените продукти в хуманната медицина (ИАЛ, НСЦРЛП и РЗИ);
- 2.5. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за медицинските изделия (ИАЛ);
- 2.6. Тарифа за таксите, които се събират по Закона за признаване на професионални квалификации.

Отчетените към 31.12.2015 г. приходи по § 25-00 „Държавни такси“, §§ 25-01 “Такси за административни и други услуги и дейности“ са в размер на 30 135 155 лева, при утвърдени за 2015 г. – 32 000 000 лева, т.е. отчетеното изпълнение е 94,17 на сто.

С най-голям относителен дял от отчетените през периода приходи са приходите реализирани от Изпълнителната агенция по лекарствата, събрани съгласно Тарифа за таксите по ЗЛПХМ в размер на 21 832 175 лева; Втори по относителен дял са събраните приходи съгласно Тарифата за таксите, които се събират от органите на държавния здравен контрол и националните центрове по проблемите на общественото здраве по Закона за здравето (РЗИ, НЦОЗА, НЦРРЗ и НЦЗПБ)– 6 303 912 лева; Министерство на здравеопазване - централно управление с отчетен приход 1 357 024 лева.

Причините, поради които намалява дялът на изпълнение на приходната част на бюджета спрямо годишния план, както и към отчетни периоди от минали години се обуславя на структурни промени в системата на здравеопазването РИОКОЗ и РЦЗ се преобразуваха в Регионални здравни инспекции (Постановление на МС №1/06.01.2011 г.). Последваха и промени в Закона за здравето и поднормативните актове, тъй като контрола на храните и хранителните обекти премина към Българската агенция по безопасност храните. С промяната на Закона за здравето, отпадна Наредба № 8 на Министерство на здравеопазването за платените услуги, извършвани от регионалните инспекции за опазване и контрол на общественото здраве /РИОКОЗ/, поискани от физически и юридически лица и влезе в сила нова Тарифа за таксите, които се събират от органите на държавния здравен контрол, в която отпадна платения регистрационен режим /регистрация на обекти с обществено предназначение/, таксите за заверка на здравни книжки и др., с цел облекчаване на бизнеса. След преминаване дейността по контрола на храните към БАБХ рязко спаднаха както приходите от услуги и такси по разрешителен режим, така и приходите от глоби по наказателни постановления.

От влизане в сила на закона за забрана на тютюнопушенето в обществени обекти, наложените глобите по наказателни постановления не се заплащат в доброволния срок от глобените лица, обжалваните наказателни постановления се отменят масово от административния съд, а НАП събира глоби от 2006 г.

3. Отчетените към 31.12.2015 г. приходи по § 28-00 „Глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 1 482 693 лева. С най-голям относителен дял по този параграф са събраните по §§ 28-02 „Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети“ от които:

- от РЗИ – 699 904 лева;
- от ИАЛ – 62 920 лева;
- от Изпълнителна агенция „Медицински одит“ /ИАМО/- 232 250 лева;

от МЗ – Централно управление – 256 542 лева;

Най-голяма част от постъпилите средства са от издадени наказателни постановления. Приходите са от събраните суми по наказателни постановления от поделенията на НАП за сметка на РЗИ. Събраните суми от поделенията на НАП за сметка на РЗИ – за наказателни постановления от минали години са отчетени по §§ 36-18 със знак „минус“ в размер на (-379 843 лв.), съгласно изискванията на МФ. Тези приходи постъпват в Националната агенция по приходите /НАП/, като НАП уведомява ежемесечно Министерство на здравеопазването за техния размер.

4. В отчет за касово изпълнение на бюджета на МЗ към 31.12.2015 г. §§ 36-19 „Други неданъчни приходи“ е в размер на 41 960 лева, включващи приходи от продажба на тръжна документация, приходи от вторични суровини за извършен брак, приходи от застрахователни обезщетения.

5. По параграф 37-00 „Внесен ДДС и други данъци върху продажбите“ – в размер на (- 93 864) лева, от които са отчетени внесен ДДС в размер на (- 8 197) лева със знак минус по чл. 84 от ЗДДС, както и внесения данък върху приходите от стопанска дейност в размер на (- 85 667) лева със знак минус.

6. По § 40-00 „Постъпления и продажби на нефинансови активи“ са отчетени 17 785 лева, представляващи приходи от продажба на транспортни средства в ЦСМП и РЗИ.

7. По приходите по § 45-00 „Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната“ са отчетени постъпления в размер на 227 988 лева. Приходите от дарения, отчетени към 31.12.2015 г. включват:

- 7.1. Център „Фонд за лечение на деца“ /ЦФЛД/ - 159 468 лева;
- 7.2. Център за асистирана репродукция /ЦАР/ - 9 788 лева;
- 7.3. Домове за медико-социални грижи ДМСГД – 57 982 лева;
- 7.4. Национален център по заразни и паразитни болести /НЦЗПБ/- 600 лева;
- 7.5. Държавни психиатрични болници /ДПБ/ - 150 лева.

8. По § 46-00 „Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от чужбина“ са отчетени 6 495 445 лева, в т.ч.:

- 8.1. Превенция и контрол на ХИВ и СПИН - 4 412 665 лева
- 8.2. Програма за борба с туберкулозата - (-209 828) лева
- 8.3. Програма "Укрепване на националната програма по туберкулоза в България" - 733 303 лева;
- 8.4. Програма "Подобряване на устойчивостта на Националната програма по туберкулоза" – 1 349 816 лева;
- 8.5. Национални центрове - 486 961 лева
- 8.6. ИАТ - 45 786 лева
- 8.7. ИАЛ - 126 742 лева

Постъпилите средства по този параграф са във връзка с изпълнението на проекти и програми от международни проекти и програми. С най-голям относителен дял са средствата постъпили във връзка със Споразумение за предоставяне на безвъзмездна

помощ по Програма „Превенция и контрол на ХИВ/СПИН“ между Глобалния фонд срещу СПИН, туберкулоза и малария и Министерство на здравеопазването.

II. РАЗХОДИ:

Размерът на разходите по уточнен план по бюджета на Министерство на здравеопазването за 2015 г. са в размер на 431 548 256 лева.

Отчетените разходи към 31.12.2015 година на Министерство на здравеопазването са общо в размер на 428 366 090 лева.

Отчетените разходи от МЗ – Централно управление са в размер на 169 164 628 лева, а от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити – 259 201 462 лева.

Най-голям относителен дял от общия размер отчетени разходи имат:

1. Разходите за Персонал са в размер на 185 671 888 лева, включващи разходите за заплати, други възнаграждения и задължителни осигурителни вноски от работодател, съставляващи – 43,37 на сто от общия обем отчетени разходи.
2. Разходите за Издръжка (§10-00) – са в размер на 110 302 949 лв., което представлява – 25,74 на сто от общия обем отчетени разходи;
2. Отчетените разходи за издръжка от МЗ – Централно управление са в размер на 55 351 006 лева, а от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити – 54 951 943 лева.

С най-голям относителен дял от разходите за издръжка са отчетените разходи за медикаменти по §§ 10-12 „Медикаменти“ – 61 239 467 лева, което представлява 55,51 на сто от общия размер отчетени разходи за издръжка, от които от МЗ – Централно управление – 48 286 654 лева и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити – 12 952 823 лева.

С най-голям относителен дял са разходите за закупуване на:

- | | |
|--|------------------|
| ➤ Ваксини и тестове - | 26 063 178 лева; |
| ➤ Лекарствени продукти /Наредба 34/2005/ - | 13 472 641 лева; |
| ➤ За радиоактивни лекарствени продукти, радионуклидни генератори, китове и радионуклидни прекурсори /Наредба 34/ - | 2 466 263 лева; |
| ➤ За медицински изделия за вземане, диагностициране, преработване и съхраняване на кръв и кръвни съставки - | 6 259 117 лева ; |
| ➤ Лекарствени продукти закупени по финансирани от Глобалния фонд за борба със СПИН, туберкулоза и малария - | 1 486 907 лева; |
| ➤ Лекарствени продукти закупени по изпълнение на Национални програми - | 2 856 366 лева; |

Договорените количества за централни доставки на лекарствени продукти и медицински изделия за 2015 г. по реда на Наредба № 34/2005 г. са съобразени с изготвените заявки от лечебните заведения крайни получатели, в резултат на предоставената от тях информация в Министерството на здравеопазването за броя на болните от съответните заболявания за предходната година и очаквания брой болни за следващата година.

Информацията, получена от лечебните заведения е обсъдена от Експертните съвети, които са изготвили предложения за необходимите лекарствени продукти за лечение на съответните заболявания през 2015 г.

Медицинските изделия за вземане, диагностициране, преработване и съхраняване на кръв и кръвни съставки и реактиви за имунохематологична диагностика обезпечават осигуряването на лечебните заведения за болнична помощ и Комплексните онкологични центрове с необходимите количества кръв и кръвни съставки. Закупуването и доставката се осигуряват от Националния център по трансфузионна хематология.

Министерство на здравеопазването осигурява по реда на централните доставки всички необходими противотуберкулозни лекарства за лечение не само на хоспитализираните болни в активната фаза на лечение, но и за продължаващата фаза на лечение, след дехоспитализацията им при домашно-амбулаторни условия.

Отчетените към 31.12.2015 г. разходи по §§10-16 „Вода, горива и енергия“ са в размер на 15 499 874 лева, представляват 14,05 % от общия размер отчетени разходи за издръжка, от които от Централно управление – 508 276 лева и от второстепенните разпоредители с бюджетни кредити (113)– 14 991 598 лева.

С най-голям относителен дял са разходите на:

- | | |
|---|--------------------|
| ➤ Центрове за спешна медицинска помощ | - 6 168 468 лева; |
| ➤ Държавни психиатрични болници | - 2 738 294 лева ; |
| ➤ Домове за медико-социални грижи за деца | - 2 471 936 лева; |

Разходваните средства за външни услуги по §§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ към 31.12.2015 г. са в размер на 13 782 178 лева, представляващи 12,49 % от общия размер отчетени разходи за издръжка, от които за Централно управление – 3 717 630 лева и за второстепенните разпоредители с бюджетни кредити 10 064 548 лева.

Разходите за външни услуги представляват разходи за:

- разходи за телекомуникационни и пощенски услуги;
- разходи за абонаментна поддръжка на техника и софтуери;
- разходи за охрана;
- транспортни разходи на персонала;
- разходи за наеми;
- разходи за повишаване на квалификация;
- договор със Служба по трудова медицина;
- договор за профилактичен преглед на служителите;
- почистване и хигиенизиране;
- такси МПС, пререгистрации;
- печатни бланки, формуляри, дипляни и листовки за здравна култура;
- калиброване на апаратура;
- разходи за универсален електронен подпис;
- обяви за конкурси и други.

С най-голям относителен дял от ВРБ са разходите на :

- | | |
|---|-------------------|
| ➤ Регионални здравни инспекции | - 2 960 668 лева; |
| ➤ Центрове за спешна медицинска помощ | - 1 896 376 лева; |
| ➤ Държавни психиатрични болници | - 1 649 703 лева; |
| ➤ Домове за медико-социални грижи за деца | - 1 252 900 лева; |

Следващи по относителен дял отчетени разходи към 31.12.2015 г. са по §§ 10-15 „Материали“ в размер 6 819 123 лева, представляващи 6,18 на сто от общия размер на отчетените разходи за издръжка, от които за Централно управление – 441 086 лева и за второстепенните разпоредители с бюджетни кредити – 6 378 037 лева.

Разходите за материали представляват разходи за:

- канцеларски материали;
- хардуерни материали и консумативи;
- лабораторни консумативи;
- стопански материали, санитарно – хигиенни;
- резервни части и други.

С най-голям относителен дял са разходите на:

- Центрове за спешна медицинска помощ – 2 066 700 лева;
- Регионални здравни инспекции - 1 500 085 лева;
- Домове за медико-социални грижи за деца – 1 011 579 лева;
- Държавни психиатрични болници - 844 740 лева;

Отчетените към 31.12.2015 г. разходи по §§ 10-11 „Храна“ в размер на 5 127 221 лева, представляват 4,64 на сто от общия размер на разходваните за издръжка средства. Разходите за храна се отчитат основно от Държавните психиатрични болници (1 680 460 лв.) и Домовете за медико-социални грижи за деца (1 212 757 лв.), чиято дейност е ориентирана към предоставяне на целодневни грижи за пациенти.

При Центровете за спешна медицинска помощ разходите за храна са в размер на 1 314 646 лева, които включват тонизиращи и ободряващи напитки за служителите по време на нощни смени и право на безплатна храна на основание - разпределение и на Наредба № 11/2005 г. за определяне на условията и реда за осигуряване на безплатна храна и/или добавки към нея.

Към 31.12.2015 г. са отчетени разходи за текущ ремонт по §§ 10-30 „Текущ ремонт“ в размер на 3 011 501 лева или 2,73 на сто от общия размер на отчетените разходи за издръжка, от които за МЗ – Централно управление – 53 719 лева и за второстепенните разпоредители с бюджетни кредити – 2 957 782 лева и се формират от:

- ремонт на МПС;
- ремонт на апаратура;
- текущ ремонт на сграден фонд и помещения и други.

С най-голям относителен дял са разходите на:

- Центрове за спешна медицинска помощ – 1 592 095 лева;
- Регионални здравни инспекции - 493 879 лева;
- Държавни психиатрични болници - 407 987 лева;
- Домове за медико-социални грижи за деца - 316 118 лева;

Към 31.12.2015 г. са отчетени разходи за текущ ремонт по §§ 10-62 „Разходи за застраховки“ в размер на 2 498 914 лева или 2,26 на сто от общия размер на отчетените

разходи за издръжка, от които за Централно управление – 1 944 332 лева и за второстепенните разпоредители с бюджетни кредити – 554 582 лева.

Отчетените разходи за застраховки от Централно управление на Министерство на здравеопазването са за задължителна застраховка „Гражданска отговорност“ и застраховка „Каско“ на санитарни автомобили, стопанисвани и управлявани от Центровете за спешна медицинска помощ.

3. Отчетените разходи по § 42-00 „Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата“ са в размер на 26 994 735 лв., което представлява – 6.30 на сто от общия обем отчетени разходи;

Отчетените разходи са за лечение на български граждани в чужбина, разходите за лечение на деца до 18-годишна възраст от Център „Фонд за лечение на деца“, организационно и финансово подпомагане на български граждани и лица по чл.83 ал.1 и 3 от Закона за здравето за извършване на дейности по асистирана репродукция в лечебни заведения в Република България от Център за асистирана репродукция.

С най-голям относителен дял са разходите за лечение на деца до 18-годишна възраст от Център „Фонд за лечение на деца“ в размер на 12 870 589 лева и Център за асистирана репродукция – 12 015 381 лева.

4. Разходите по § 43-00 „Субсидии за нефинансови предприятия“, отчетени към 31.12.2015г. са в размер на 84 160 528 лева, представляващи 19,64 на сто от общия обем на отчетените разходи.

Реализираните разходи за субсидиране на лечебните заведения са както следва:

- §§ 43-02 „За осъществяване на болнична помощ“ за извършена дейност по реда на утвърдена Методика за 2015 година и трансплантации по реда на Закона за трансплантации на органи тъкани и клетки и чл.7 ал.1 от Наредба №29/2007 г. са в размер на 80 838 660 лева;

Разходите за субсидиране на лечебните заведения за болнична помощ са отчетени и изплатени по §§ 43-02, по реда на утвърдена Методика за 2015 година, които обхващат: оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния; интензивно лечение и амбулаторно проследяване /диспансеризация/ и стационарно лечение на пациенти с кожно-венерически заболявания – за лечебните заведения, определени съгласно критериите; за амбулаторно проследяване и стационарно лечение на пациенти с психични заболявания - за лечебните заведения, определени съгласно критериите; амбулаторно проследяване /диспансеризация/ и активно лечение на пациенти с активна туберкулоза - за лечебните заведения, определени съгласно критериите; продължаващо лечение и рехабилитация на пациенти с туберкулоза и неспецифични белодробни заболявания; лечение на пациенти с инфекциозни заболявания; високотехнологични дейности с национално значение; отпих и лечение на ветераните от войните един път годишно; отпих, профилактика и рехабилитация на военноинвалиди и военнопострадали, медицинска експертиза, осъществявана от ТЕЛК, за лечебните заведения, определени съгласно критериите; дейността на Националния раков регистър, за лечебните заведения по чл. 29а, ал. 1 и ал. 4 от Наредба 34 от 25 ноември 2005 година; за реда за заплащане от Републиканския бюджет на лечението на българските граждани за заболявания, извън обхвата на задължителното здравно осигуряване; дневни психорехабилитационни програми за лечебните заведения,

определени субституиращи и поддържащи програми с метадон. Лечебни заведения в труднодостъпни и/или отдалечени райони.

• §§ 43-09 „Други субсидии и плащания“ в размер на 3 285 218 лева, отчетени от Централно управление за изпълнение на дейности по Национална програма „Майчино и детско здравеопазване“ (2 986 878 лв.) и по Международни програми финансирани от Глобалния фонд за борба със СПИН, туберкулоза и малария за болнично лечение на пациенти със СПИН (298 340 лв.).

5. Отчетените разходи за субсидии на организации с нестопанска цел § 45-00 „Субсидии на организации с нестопанска цел“ към 31.12.2015 г. в размер на 2 887 592 лева, представляващи разходи със средства от Програмите по Глобалния фонд за борба със СПИН/ХИВ, туберкулоза и малария по сключени договори с юридически лица с нестопанска цел за изпълнение на програмите.

6. Отчетените капиталови разходи по отчета за касово изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове по параграфи от Единната бюджетна класификация към 31.12.2015 година са общо в размер на 133 554 628 лева, както следва:

- по § 51-00 „Основен ремонт на ДМА“	-	11 784 819 лева
- по § 52-00 „Придобиване на ДМА“	-	106 137 858 лева
- по § 53-00 „Придобиване на НДА“	-	2 098 297 лева
- по § 55-00 „Капиталови трансфери“	-	13 533 654 лева

Към отчета за касовото изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове за периода 01.01.2015 – 31.12.2015 година е изготвена разшифровка на капиталовите разходи по функции и обекти от където е видно, че финансирането на капиталовите разходи е както следва:

По източници на финансиране:

1. със средства от бюджет на Министерство на здравеопазването са отчетени капиталови разходи в размер на 15 876 155 лева както следва:

- по § 51-00 „Основен ремонт на ДМА“	-	926 426 лева
- по § 52-00 „Придобиване на ДМА“	-	1 305 698 лева
- по § 53-00 „Придобиване на НДА“	-	110 377 лева
- по § 55-00 „Капиталови трансфери“	-	13 533 654 лева

2. със средства от Европейския съюз, със съответното кофинансиране - 117 790 378 лева.

Отчетените капиталови разходи, спрямо първоначално предвидените по бюджета на Министерство на здравеопазването са във връзка с изпълнението на проекти от Средносрочната рамкова инвестиционна програма в изпълнение на рамково споразумение BG161PO001/1.1-08-0001-1 по схема за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ BG161PO001/1.1-08/2010 „Подкрепа за реконструкция, обновяване и оборудване на държавни лечебни и здравни заведения в градските агломерации, в изпълнение на схема за

предоставяне на безвъзмездна помощ, която се осъществява с финансовата подкрепа на Оперативна програма „Регионално развитие“.

III. Разходите, отчетени по дейности за периода 01.01.2015 – 31.12.2015 година, са както следва:

- Дейност 104 „Централни държавни органи по здравеопазването“
- Дейност 282 „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“
- Дейност 401 „Управление, контрол и регулиране на дейности по здравеопазването
- Дейност 415 „Домове за медико-социални грижи

- Дейност 418 „Психиатрични болници“
- Дейност 429 „Центрове за спешна медицинска помощ“
- Дейност 436 „Национални центрове“
- Дейност 450 „Преобразувани лечебни заведения“
- Дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“
- Дейност 467 „Национални програми“
- Дейност 468 „Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина“
- Дейност 532 „Програми за временна заетост“
- Дейност 910 „Разходи за лихви“
- Дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии
- Дейност 205 „Участие на Република България в НАТО
- Дейност 219 „Други дейности по отбраната“

IV. Разходи за национални програми

Към 31.12.2015 година са отчетени разходи за Национални програми в размер на 6 269 349 лева, както следва:

1. Национална програма за превенция и контрол на туберкулозата в Република България – 83 069 лева
2. Национална програма за превенция и контрол на ХИВ и сексуално предавани инфекции в Република България – 1 142 574 лева
3. Национална програма за изпълнение на Националната стратегия за борба срещу наркотиците - 59 346 лева
4. Национална програма за готовност за грипна пандемия - 99 054 лева
5. Здравна стратегия за лица в неравностойно положение - 205 473 лева

6. Национална програма за профилактика на оралните заболявания при деца от 0 до 18 години в РБ – 1 357 800 лева

7. Национална програма за профилактика на незаразните болести – 39 442 лв.

8. Национална програма за намаляване въздействието на радон в сгради върху здравето на населението – 100 001 лева
9. Национална програма за профилактика и контрол на векторно-предавани трансмисивни инфекции - 189 970 лева.
10. Национална програма за подобряване на майчиното и детско здраве -2 992 620 лева

V. Разходи за международни програми

Отчетените към 31.12.2015 г. разходи за международни програми са в размер на 7 982 860 лева.

Най-голям дял в размера на отчетените разходи имат програмите финансирани от Глобалния фонд за борба със СПИН, туберкулоза и малария – общо разходите са в размер на 7 558 216 лева, по програми, както следва:

- Програма „превенция и контрол на ХИВ/СПИН”, финансирана от Глобалния фонд за борба с ХИВ/СПИН, малария и туберкулоза са отчетените разходи в размер на 5 824 372 лева;
- Програма "Укрепване на националната програма по туберкулоза в България" - 1 668 377 лева.
- Програма "Подобряване на устойчивостта на Националната програма по туберкулоза"- 65 467 лева.

Към 31.12.2015 г. година са отчетени разходи за Международни програми от ВРБ общо в размер на 424 644 лева .

VI. Държавни инвестиционни заеми

Плащанията по държавни инвестиционни заеми към 31.12.2015 година са в размер на 14 544 215 лв., от които – 14 261 099 лв. главница и 283 116 лева лихвени плащания.

Отчетените към 31.12.2015 година разходи за държавни инвестиционни заеми са както следва:

- ✓ Проект „Реформа в здравния сектор“ – заем BUL 4000 – 4 264 864 лева, от които – 4 243 489 лева за погашение на главница и 21 375 лева лихвени плащания;
- ✓ Стоков кредит „Сименс“ 232 180 лева, от които – за погашение на главница – 208 389 лева и лихвени плащания – 23 791 лева;
- ✓ Заемно споразумение Проект „Реформа в здравния сектор“ BUL 4565 – 10 047 171 лева, от които за погашение на главница – 9 809 221 лева и лихвени плащания – 237 950 лева;

В съответствие с чл. 19 от ПМС 8 от 16.01.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2015 година, приходите, разходите, трансферите и елементите на финансирането, свързани с усвояването на държавните инвестиционни заеми са предвидени в Централния бюджет.

VII. ТРАНСФЕРИ

Отчетената към 31.12.2015 година субсидия по § 31-00, §§ 31-10 е в размер на 445 116 737 лева.

По параграфи от ЕБК трансферите, отчетени към 31.12.2015 година, са както следва:

По § 61-00 „Трансфери между бюджети“ общо към 31.12.2015 г. са отчетени (-33 601 630) лева, включващи:

- §§ 61-01 „Получени трансфери“ 86 100 лева са от:
 - трансферите от Министерство на външните работи в размер на 81 000 лева, предоставени за изпълнение проект „Подобряване на сексуалното и репродуктивно здраве на подрастващите и младежите от Региона на Източна Европа и Централна Азия“.
 - Трансфери от община Ловеч по общинска програма Младежки дейности в размер на 5 100 лв..
- §§ 61-02 „Предоставени трансфери“ /-/ - (-33 789 378) лева , предоставени както следва:
 - към Национална здравноосигурителна каса в размер на (-27 220 494) лева.;
 - към Държавните висши училища в размер на (- 4 454 510) лева предоставени за извършване обучение при условията на Наредба № 34 от 2006 г. за придобиване на специалност в системата на здравеопазването;
 - към Министерски съвет в размер на (-1 324 872) лева за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ по наредба № 29/2007 г.
 - към Министерство на отбраната в размер на (-605 590) лева за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „ВМА“ по наредба № 29/2007 г.;
 - към Министерство на труда и социалната политика в размер на (-100 712) лева за съфинансиране по проект „Красива България“;
 - трансфери към общини в размер на (- 83 200) лева във връзка с изпълнение на Национална програма за изпълнение на плана за действие на Националната стратегия за борба с наркотиците.
- §§ 61-05 „Трансфери от МТСП по „Програми за осигуряване на заетост“- 101 648 лева
- §§ 62-01 „Получени трансфери“ – 4 443 746 лева, включват получени трансфери както следва:
 - трансфери от Министерство на образованието в размер на 30 159 лева от Фонд „Научни изследвания“;
 - трансфер от Министерство на финансите в размер на 158 637 лева по проект с Японското посолство;
 - трансфери от бюджета на Министерство на здравеопазването в размер на 4 254 950 лева за финансиране на европейски програми.
- §§ 62-02 „Предоставени трансфери“ – (-4 254 950) лева, включващи предоставени трансфери от бюджета на Министерство на здравеопазването в размер на (- 4 254 950) лева за финансиране на европейски програми
- §§ 63-01 „Получени трансфери“ – 82 090 539 лева, включват получени трансфери от Национален фонд.
- §§ 63-02 „Предоставени трансфери“ - (-286 220) лева са от:
 - Предоставени трансфери на Министерски съвет в размер на (-8 352) лева
 - На Министерство на отбраната (-22 170) лева

- На Министерство на вътрешните работи (-540) лева
- На Министерство на труда и социалната политика - 9 784 лева
- На Държавните висши училища (-264 942) лева

- § 77-00 „Временни безлихвени заеми между сметки за средствата от Европейския съюз“ в размер на 35 765 610 лева.

Към отчета за касовото изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове за периода 01.01.2015 – 31.12.2015 година е изготвена разшифровка на трансферни операции и субсидии.

(Постановление на МС №1/06.01.2011 г.)

VIII.КОРЕКЦИИ ПО БЮДЖЕТА НА МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

По бюджета на МЗ за периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г. са извършени промени по бюджета на Министерство на здравеопазването на основание Закона за публичните финанси, както следва:

- Увеличава разходите с 49 531 лв. в изпълнение на ПМС № 82/06.04.2015 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи/ трансфери от резерва за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия;

- Увеличава разходите с 19 083 лв. в изпълнение на ПМС № 92/17.04.2015 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи/ трансфери от резерва за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия;

- Намалява разходите с 285 728 лв. във връзка предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет за период 01.01- 30.04.2015 г.;

- Намалява разходите с 1 532 499 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Държавните висши училища, свързани с предоставени трансфери за периода 01.01.-30.04.15 г. от бюджета на Министерство на здравеопазването на висшите учебни заведения в страната, в които се извършва обучение при условията на Наредба № 34 от 2006 г. за придобиване на специалност в системата на здравеопазването;

- Намалява разходите с 311 254 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната свързани с изпълнение на съвместна заповед между Министерство на отбраната, Министерство на здравеопазването и Министерство на вътрешните работи, за изпълнени полети със специална задача по маршрут, за транспортиране на донор за орган за трансплантация чрез предоставен трансфер на Министерство на отбраната и извършени дейности по трансплантации на пациенти във Военномедицинска академия.

- Увеличава разходите с 159 064 лв. и погашения по заеми за рамков договор BUL 4565, SIMENS Техника“ АД и BUL 4000 в размер на 7 204 088 лв. на основание чл.109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, и в изпълнение на чл.19, ал.1, т.7 и ал.2 от ПМС № 8/2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България;

- Увеличава разходите с 3 091 611 лв. на основание чл.110, ал. 1 и ал.10 от Закона за публичните финанси и във връзка с изпълнението на Споразуменията между Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария и Министерство на здравеопазването за предоставяне на безвъзмездна помощ по програми „Превенция и контрол на ХИВ/СПИН” и Укрепване на националната програма по туберкулоза;

- Увеличава разходите с 25 000 лв. за изграждане на комплексна автоматизирана система за управление при извънредно положение, военно положение или положение на война /КАС/ и Решение № 245а от 16.04.2015 година на Междуведомствения съвет на КАС - за развитие на военновременната автоматизирана система за управление на Министерство на здравеопазване.

- Намалява разходите с 677 785 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Държавните висши училища, свързани с предоставени трансфери за периода 01.05.-30.06.15 г. от бюджета на Министерство на здравеопазването на висшите учебни заведения в страната, в които се извършва обучение при условията на Наредба № 34 от 2006 г. за придобиване на специалност в системата на здравеопазването;

- Намалява разходите с 316 456 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец” чрез предоставени трансфери на Министерски съвет за период 01.04- 30.06.2015 г.;

- Предоставена временна финансова помощ в размер на 7 000 000 лв. в изпълнение на ПМС № 142 от 5 юни 2015 г. във връзка с предоставени средства от Револвиращия инвестиционен фонд по проект „Реформа в здравния сектор-БУЛ 4565“;

- Увеличение на разходите с 47 3456 лв. във връзка с програмите и мерките за заетост от Националния план за действие по заетостта за 2015 г. за периода 01.01.2015 г.- 30.06.2015 г.;

- Увеличение на разходите с 81 000 лв. във връзка с участието на Република България в международно сътрудничество за развитие по проект „Подобряване на сексуалното и репродуктивно здраве на подрастващите и младежите от Региона на Източна Европа и Централна Азия“;

- Намалява разходите с 17 139 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната свързани с изпълнение на съвместна заповед между Министерство на отбраната, Министерство на здравеопазването и Министерство на вътрешните работи, за изпълнени полети със специална задача по маршрут, за транспортиране на донор за орган за трансплантация чрез предоставен трансфер на Министерство на отбраната.

- Увеличава разходите с 48 748 лв. в изпълнение на ПМС № 210/13.08.2015 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи/ трансфери от резерва за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия;

- Намалява разходите с 252 000 лв. във връзка предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет за период 01.07- 31.07.2015 г.;

- Намалява разходите с 76 189 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната свързани с изпълнение на съвместна заповед между Министерство на отбраната, Министерство на здравеопазването и Министерство на вътрешните работи, за изпълнени полети със специална задача по маршрут, за транспортиране на донор за орган за трансплантация чрез предоставен трансфер на Министерство на отбраната и извършени дейности по трансплантации на пациенти във Военномедицинска академия за периода 01.07.- 31.08.2015 г.;

- Намалява разходите с 55 270 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната свързани с извършени дейности по трансплантации на пациенти във Военномедицинска академия за периода 01.09.-30.09.2015 г.;

- Увеличение на разходите с 41 360 лв. във връзка с програмите и мерките за заетост от Националния план за действие по заетостта за 2015 г. за периода 01.07.2015 г.- 30.09.2015 г.;

- Намалява разходите с 93 940 лв. във връзка предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет за период 01.09- 30.09.2015 г.;

- Увеличение на разходите с 56 000 лв. във връзка с ПМС № 173/09.07.2015 г.

- Увеличава разходите с 5 100 лв. във връзка с получени трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването от бюджета на Община Ловеч за изпълнение на общинска програма Младежки дейности.

- Увеличава разходите с 2 000 000 лева на основание чл.109, ал.5 от Закона за публичните финанси и ПМС № 350 от 10 декември 2015 г. за одобрени допълнителни разходи/трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването;

- Намалява разходите и променя трансферите с 35 100 лв. относно предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на общините за финансово обезпечаване на дейности по изпълнение на Плана за действие на Националната стратегия за борба с наркотиците (2014-2018 г.);

- Увеличава разходите с 124 052 лв. и погашения по заеми за рамков договор BUL 4565, SIMENS Техника“ АД и BUL 4000 в размер на 7 216 075 лв. на основание чл.109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, и в изпълнение на чл.19, ал.1, т.7 и ал.2 от ПМС № 8/2015 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България;

- Увеличава разходите с 1 445 959 лв. на основание чл.110, ал. 1 и ал.10 от Закона за публичните финанси и във връзка с изпълнението на Споразуменията между Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария и Министерство на здравеопазването за предоставяне на безвъзмездна помощ по програми „Превенция и контрол на ХИВ/СПИН“ и Укрепване на националната програма по туберкулоза;

- Намалява разходите с 234 960 лв. във връзка предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет за период 01.10- 07.12.2015 г.;

- Намалява разходите с 81 500 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната свързани с извършени дейности по трансплантации на пациенти във Военномедицинска академия за периода 01.10.-31.10.2015 г.;

- Намалява разходите с 86 702 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерство на отбраната свързани с изпълнение на съвместна заповед между Министерство на отбраната, Министерство на здравеопазването и Министерство на вътрешните работи, за изпълнени полети със специална задача по маршрут, за транспортиране на донор за орган за трансплантация чрез предоставен трансфер на Министерство на отбраната и извършени дейности по трансплантации на пациенти във Военномедицинска академия за периода 01.12.-29.12.2015 г.;

- Намалява разходите с 141 788 лв. във връзка предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Министерския съвет свързани с изпълнение на сключени договори за извършване на дейности по трансплантации на пациенти в болница „Лозенец“ чрез предоставени трансфери на Министерски съвет за период 08.12- 29.12.2015 г.;

- Увеличение на разходите с 520 000 лв. във връзка с ПМС № 383/30.12.2015 г.

- Увеличение на разходите с 12 942 лв. във връзка с програмите и мерките за заетост от Националния план за действие по заетостта за 2015 г. за периода 01.10.2015 г.-31.11.2015 г.;

- Намалява разходите и променя трансферите с 100 712 лв. във връзка с предоставени трансфери за съфинансиране на строително-ремонтните работи при изпълнение на Проект „Красива България“;

- Намалява разходите и променя трансферите с 48 100 лв. относно предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на общините за финансово обезпечаване на дейности по изпълнение на Плана за действие на Националната стратегия за борба с наркотиците (2014-2018 г.);

- Намалява разходите 2 244 253 лв. във връзка с предоставени трансфери от бюджета на Министерството на здравеопазването по бюджета на Държавните висши училища, свързани с предоставени трансфери за периода 01.07.-30.12.15 г. от бюджета на Министерство на здравеопазването на висшите учебни заведения в страната, в които се извършва обучение при условията на Наредба № 34 от 2006 г. за придобиване на специалност в системата на здравеопазването;

- Намалява разходите с 3 220 494 лв. за предоставяне на трансфер по бюджета на Националната здравна осигурителна каса за възстановяване на сумите, които Националната здравноосигурителна каса е заплатила за доставените количества ваксини за задължителни имунизации и реимунизации в периода 1 януари 2014 г. – 1 април 2014 г.;

- Увеличава разходите с 2 462 550 лв. на основание чл.110, ал. 1 и ал.10 от Закона за публичните финанси и във връзка с изпълнението на Споразуменията между Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария и Министерство на

здравеопазването за предоставяне на безвъзмездна помощ по програми „Превенция и контрол на ХИВ/СПИН” и Укрепване на националната програма по туберкулоза;

- Увеличава разходите с 190 379 лв. на основание чл.110, ал. 1 и ал.10 от Закона за публичните финанси във връзка с получени дарения от ВРБ.;

- Намалява разходите и променя трансферите с 4 240 000 лв. относно предоставени трансфери от бюджета на Министерство на здравеопазването към сметки за средства от Европейския съюз;

МАРИН НАЛБАНСКИ
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ



„ФИНАНСОВО-СТОПАНСКИ ДЕЙНОСТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА СОБСТВЕНОСТТА“